



VÝROČNÍ ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ  
FAKULTY ZDRAVOTNICKÝCH STUDIÍ  
TECHNICKÉ UNIVERZITY V LIBERCI  
ZA ROK 2023



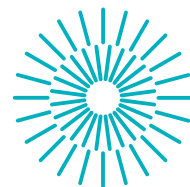
## OBSAH

SEZNAM ZKRATEK.....	3
ÚVOD.....	4
1. ROZPOČET 2023.....	5
ROZPOČET TUL PRO ROK 2023 (PŘÍSPĚVEK NA VZDĚLÁVACÍ ČINNOST) .....	5
SCHVÁLENÉ ROZDĚLENÍ FINANČNÍCH PROSTŘEDKŮ A REŽIÍ NA PRACOVIŠTĚ FZS TUL .....	6
REŽIE TUL A FZS TUL.....	7
ROZPOČET FZS TUL PRO ROK 2023 - SKUTEČNOST (PŘÍSPĚVEK MŠMT NA VZDĚLÁVACÍ ČINNOST A+K).....	8
2. HOSPODAŘENÍ FZS TUL V ROCE 2023.....	9
SOUHRN ZA FAKULTU.....	9
PŘEHLED VÝNOSŮ A NÁKLADŮ FZS TUL V ROCE 2023 (NIV) - PRACOVIŠTĚ, VŠECHNY ČINNOSTI .....	10
PŘEHLED VÝNOSŮ A NÁKLADŮ FZS TUL V ROCE 2023 (NIV) - PROJEKTY.....	12
PŘEHLED VÝNOSŮ A NÁKLADŮ PRACOVIŠŤ FZS TUL V ROCE 2023 (NIV) - PO ČINNOSTECH.....	12
ČERPÁNÍ INVESTIC FZS TUL V ROCE 2023.....	13
ROZPIS STAVU FONDŮ FZS TUL 2023 .....	13
3. CELKOVÝ HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK V ROCE 2023 ZE VŠECH ČINNOSTÍ (BEZ INV).....	13
4. ZÁVĚR.....	13



## SEZNAM ZKRATEK

AS	Akademický senát
BP/DP	Bakalářské práce/diplomové práce
CxI	Ústav pro nanomateriály, pokročilé technologie a inovace
DFZ	Děkanát fakulty zdravotnických studií
DKRVO	Dlouhodobá koncepce rozvoje výzkumné organizace
FA	Fakulta umění a architektury
FE	Fakulta ekonomická
FM	Fakulta mechatroniky, informatiky a mezioborových studií
FP	Fakulta přírodovědně-humanitní a pedagogická
FRIM	Fond rozvoje investičního majetku
FS	Fakulta strojní
FT	Fakulta textilní
FPP	Fond provozních prostředků
FZS	Fakulta zdravotnických studií
INV	Investiční prostředky
IS STAG	Informační studentský portál a studijní agenda
ITS	Oddělení IT a simulační techniky
KULK	Krajský úřad Libereckého kraje
MŠMT	Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy
NIV	Neinvestiční prostředky
OON	Ostatní osobní náklady
PUČ	Čisté užitkové plochy
SV	Specifický výzkum
SFZ	Studijní oddělení fakulty zdravotnických studií
SGS	Studentská grantová soutěž
TAČR	Technologická agentura České republiky
TUL	Technická univerzita v Liberci
UKB	Ústav klinických oborů a biomedicíny
UON	Ústav ošetrovatelství a neodkladné péče fakulty zdravotnických studií
VBA	Oddělení vědy a výzkumu v biomedicínských aplikacích
VSZ	Vysoká škola zdravotní Praha



## ÚVOD

Tato zpráva zahrnuje základní informace o rozpočtovém hospodaření Fakulty zdravotnických studií Technické univerzity v Liberci (dále jen FZS TUL) v roce 2023.

Rozpočet fakulty byl tvořen především z příspěvků MŠMT na vzdělávací činnost, dotací na institucionální podporu, dotací na specifický výzkum (studentská grantová soutěž) a příspěvku z projektové činnosti.

Návrh rozpočtu byl schválen AS FZS TUL dne 26. června 2023.



## 1. ROZPOČET 2023

### ROZPOČET TUL PRO ROK 2023 (PŘÍSPĚVEK NA VZDĚLÁVACÍ ČINNOST)

Technická univerzita v Liberci (dále jen „TUL“) dělila mezi 7 fakult TUL a CxI následující příspěvky a dotace:

- Příspěvek na vzdělávací činnost dle ukazatele A byl ve výši **391 823 003 Kč**, včetně vypořádání vzájemných mezifakultních služeb v souhrnné výši **34 286 448 Kč**,
- Příspěvek K ve výši **74 178 817 Kč**,
- Příspěvek na institucionální podporu ve výši **160 415 633 Kč**, rozdělený na stabilizační a motivační složku ve stejné výši 79 408 816 Kč; (částka 1 598 tis. Kč byla určena na podporu vnitřních projektů)
- dotace na specifický výzkum ve výši **18 148 645 Kč**.

Pro rozpočet roku 2023 v následujících tabulkách jsou hodnoty uváděny v tis. Kč.

Fakulta	FA	FE	FM	FP	FS	FT	FZS	CxI	Celkem
A	22 655	55 297	43 780	133 817	44 626	50 771	40 877	0	391 823
Odpočet	-4	-219	-45	-143	-124	-122	-44	0	-700
Spos	330	2 754	4 943	22 961	2 419	879	0	0	34 286
Spři	-274	-5 626	-10 226	-1 461	-7 406	-5 031	-4 263	0	-34 286
K	3 996	11 302	10 334	16 229	16 741	13 236	2 340	0	74 179
DKRVO /117/ Stabilizační	236	5 031	13 436	8 598	19 081	15 768	139	17 120	79 409
DKRVO /117/ motivační	1 494	4 737	10 991	12 020	14 155	12 216	1 137	22 660	79 409
Přepočet DKRVO	-9	-33	203	-157	49	-55	156	-154	0
Nová DKRVO /117/	1 721	9 735	24 629	20 461	33 286	27 929	1 431	39 626	158 818
SV /115/	531	2 335	4 959	2 063	4 897	3 411	121	0	18 317
<b>Celkem</b>	<b>28 955</b>	<b>75 579</b>	<b>78 375</b>	<b>193 926</b>	<b>94 440</b>	<b>91 074</b>	<b>40 462</b>	<b>39 626</b>	<b>642 436</b>

Vysvětlivky:

*ukazatel A – dle počtu normativních studentů ve studijních programech a ekonomické náročnosti studijního programu*

*Spos, Sprij - Služby poskytnuté z jiným fakult/přijaté z jiných fakult, do výpočtu vstupují počty studentů zapsaných v jednotlivých předmětech – jedná se o údaje zasílané z IS STAG a koeficient ekonomické náročnosti studijního programu*

*ukazatel K – kvalita a výkon (výsledky výzkumu + kvalifikační struktura zaměstnanců, zahraniční studenti, mobility studentů..),*

*DKRVO - (příspěvek dle vědeckovýzkumné činnosti), dotace na dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumné organizace*

*SV – Specifický výzkum (projekty SGS)*



## SCHVÁLENÉ ROZDĚLENÍ FINANČNÍCH PROSTŘEDKŮ A REŽIÍ NA PRACOVIŠTĚ FZS TUL

Schváleno Akademickým senátem 26. června 2023

Rozpočet	DFZ	SFZ	VBA	ITS	UON	UKB	Celkem
Příspěvek na vzdělávací činnost A+ K + (Spos+ Spřij) + (úpravy a odpočet)	8 710	1 350	1 000	1 450	15 300	11 100	38 910
DKRVO /117/_stabilizační a motivační část	0	0	1 431	0	0	0	1 431
Dotace - účelová podp. na spec.výzkum /115/SGS	0	0	0	0	0	121	121
<b>Celkem příspěvky a dotace</b>	<b>8 710</b>	<b>1 350</b>	<b>2 431</b>	<b>1 450</b>	<b>15 300</b>	<b>11 100</b>	<b>40 462</b>
<b>Režie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 748</b>	<b>4 561</b>	<b>9 309</b>
<b>20% FRIM</b>	177	0	0	0	0	0	177

Dále v roce 2023 FZS TUL hospodařila s těmito příspěvky a dotacemi:

- provozní dotace KULK /15572/ ve výši **460 000 Kč**,
- provozní dotace projekt TAČR /17926/ ve výši **397 521 Kč**


**REŽIE TUL A FZS TUL**

Návrh rozpočtu určuje podíl fakult a CxI na úhradě společných provozních nákladů TUL, který je určen schváleným způsobem výpočtu.

Fakulta	FA	FE	FM	FP	FS	FT	FZS	CxI	Celkem
Režie	10 150	20 966	22 264	51 786	33 993	25 042	9 282	26 225	199 709
Přepočet na provedené dislokace 2021 - rozdíl	25	-44	505	188	181	-54	2	-824	-21
Režie upravené o dislokace	10 176	20 923	22 769	51 974	34 174	24 988	9 284	25 401	199 689
Režie AS	25	25	25	25	25	25	25	0	175

Návrh rozpočtu určuje podíl na úhradě 20 % FRIMu stanovený podle poměru užívaných ploch

Fakulta	FA	FE	FM	FP	FS	FT	FZS	CxI	Celkem
PUČ	2 588	1 818	4 067	4 660	7 442	5 851	1 393	5 051	32 870
FRIM	330	232	518	593	948	745	177	643	4 186

Rozpočet FZS TUL byl zatížen doplňkovými náklady (tzv. režijní náklady), které se nevážou ke konkrétnímu výkonu, ale zajišťují průběh veškeré činnosti TUL v širších souvislostech. Výpočet zahrnuje např. využití metry čtvereční, počet pracovních právních vztahů, počet studentů atd.

Celková výše režie FZS za rok 2023 byla ve výši **9 309 067 Kč**.


 ROZPOČET FZS TUL PRO ROK 2023 - SKUTEČNOST  
 (PŘÍSPĚVEK MŠMT NA VZDĚLÁVACÍ ČINNOST A+K)

Položka	Částka v tis. Kč
Příspěvek na vzdělávací činnost A	40 877
Odpočet	0
Služby poskytnuté v rámci TUL	0
Služby přijaté v rámci TUL, úpravy, odpočet	- 4 263
Příspěvek na vzdělávací činnost K	2 340
<b>Celkem</b>	<b>38 910</b>
Rozpočtová úprava	- 3
<b>Příspěvek na vzdělávací činnost A + K a rozpočtových úprav</b>	<b>38 913</b>

V průběhu roku 2023 byly provedeny tyto změny:

- rozpočtová úprava – vyrovnaní služeb FZS – FT ve výši + **73,5 tis. Kč**
- rozpočtová úprava – vyrovnaní služeb FZS – FT ve výši + **52,5 tis. Kč**
- schválený odpočet nebyl uplatněn ve výši + **44 tis. Kč**
- spoluúčast na projektech TAČR FM - **167 tis. Kč** (zapojení akademických pracovníků FZS TUL)





## 2. HOSPODAŘENÍ FZS TUL V ROCE 2023

### SOUHRN ZA FAKULTU

Skupina neinvestičních prostředků	Výnosy v Kč
Příspěvek na vzdělávací činnost A + K včetně rozpočtových úprav	38 913 423
DKRVO / čin. 117/ včetně rozpočtových úprav	1 371 738
<b>CELKEM (příspěvky a provozní dotace)</b>	<b>40 285 161</b>
Přijaté příspěvky - dary	5 000
Tržby za vlastní výkony a za zboží	50 763
Sml.pok.,úroky z prodl.,ost.pokuty/penále	105 250
Kurzové zisky	413
Zúčtování fondů (FPP - uprchlická stipendia)	140 000
Zúčtování fondů (čerpání stipendijního fondu)	502 400
Jiné ostatní výnosy (poplatky za přijímací řízení)	260 400
Jiné ostatní výnosy	81 745
Jiné ostatní výnosy (průčtování odpisů z dotace nehospodářské činnosti)	7 792 939
Tržby z prodeje majetku	6 583
<b>CELKEM (tržby a jiné výnosy)</b>	<b>8 945 493</b>
<b>Výnosy celkem</b>	<b>49 230 654</b>

Skupina neinvestičních prostředků	Náklady v Kč
Spotřeba materiálu a energií	738 677
Opravy a údržba	113 212
Cestovné	96 997
Náklady reprezentace	110 517
Služby	477 305
Mzdové náklady	32 796 685
Stipendia	642 400
Jiné ostatní náklady	110 621
Doplňkové náklady (režie)	9 282 248
Odpisy dlouhodobého majetku	8 224 305
Tvorba sociálního fondu	458 451
<b>Náklady celkem</b>	<b>53 051 416</b>

Hospodářský výsledek	v Kč
Výnosy - náklady	<b>-3 820 768</b>
Daňově neúčinné náklady, ke zdanění	110 517
Daň není TUL stanovena	
<b>Hospodářský výsledek 2023 po zdanění - k 24.6.24 není vypočten</b>	


 PŘEHLED VÝNOSŮ A NÁKLADŮ FZS TUL V ROCE 2023 (NIV) -  
 PRACOVIŠTĚ, VŠECHNY ČINNOSTI

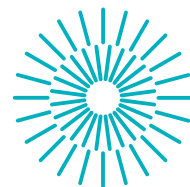
**Pracoviště děkanátu**

Název	DFZ 8515	SFZ 8511	VBA 8512	ITS 8535
Příspěvek na vzdělávací činnost A+K (včetně rozpočtových úprav)	8 783 520	1 350 000	999 996	1 449 996
DKRVO /117/ (včetně proúčtování veřejných zdrojů)	0	0	1 371 738	0
Prov.dot. na zahraniční stud. /110/	0	0	0	0
Přijaté příspěvky - dary	5 000	0	0	0
Tržby za vlastní výkony a za zboží	0	49 500	0	0
Smluvní pokuty, penále	0	105 250	0	0
Kursově zisky	0	0	0	0
Zúčtování fondů – přísp. na soc. stipendia	0	140 000	0	0
Jiné ostatní výnosy -přijímací řízení	0	260 400	0	0
Jiné ostatní výnosy - administr. poplatky, konf., nájem	19 834	1 653	0	0
Proúčtování odpisů z dotace ne hospodářské činnosti	4 382 643	0	648 299	0
Tržby z prodeje materiálu	3 306	496	0	0
<b>CELKEM VÝNOSY</b>	<b>13 194 303</b>	<b>1 907 299</b>	<b>3 020 032</b>	<b>1 499 996</b>
Spotřeba mat., prodané zboží, opravy	339 303	88 672	143 141	10 064
Opravy a udržování	64 945	0	39 391	1 815
Náklady na cestovné	10 227	0	18 356	0
Náklady na reprezentaci, daň.neuzn.	43 744	66 772	0	0
Služby	167 509	47 583	130 197	11 217
Mzdové náklady včetně OON a odvodů	7 826 191	1 471 352	3 122 330	1 072 872
Stipendia	0	0	0	0
Jiné ostatní náklady	39 328	6 240	28 606	0
Doplňkové náklady (režie)	177 456	0	0	0
Odpisy dlouhodobého majetku	4 671 873	0	664 999	0
Tvorba sociálního fondu	111 775	21 080	46 097	16 037
<b>CELKEM NÁKLADY</b>	<b>13 452 352</b>	<b>1 701 700</b>	<b>4 193 119</b>	<b>1 112 005</b>
<b>Hospodářský výsledek 2023 před zdaněním</b>	<b>-258 049</b>	<b>205 599</b>	<b>-1 173 086</b>	<b>337 991</b>



## Ústavy

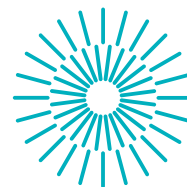
Název	UON 8518	UKB 8520
Příspěvek na vzdělávací činnost A+K	15 229 910	11 100 000
Tržby za vlastní výkony a za zboží	429	834
Kurové zisky	413	0
Zúčtování fondů – jiné výnosy (dar)	60 258	0
Zúčtování fondů – čerpání stipendijního fondu	502 400	0
Jiné ostatní výnosy - administr. poplatky, konf., nájem	0	0
Proúčtování odpisů z dotace neehospodářské činnosti	2 018 069	743 928
Tržby z prodeje dlouh. nehm. a hm. majetku	2 781	0
<b>CELKEM VÝNOSY</b>	<b>17 814 261</b>	<b>11 844 762</b>
Spotřeba mat., prodané zboží	148 697	8 801
Opravy a udržování	0	7 060
Náklady na cestovné	52 346	16 067
Náklady na reprezentaci, daň.neuzn.	0	0
Služby	119 347	605
Mzdové náklady včetně OON a odvodů	10 979 629	8 324 311
Kurové ztráty	2 115	0
Stipendia	642 400	0
Jiné ostatní náklady	13 553	20 779
Doplňkové náklady (režie)	4 566 619	4 538 173
Odpisy dlouhodobého majetku	2 136 908	750 525
Tvorba sociálního fondu	145 411	118 051
<b>CELKEM NÁKLADY</b>	<b>18 807 872</b>	<b>13 784 373</b>
<b>Hospodářský výsledek 2023 před zdaněním</b>	<b>-993 611</b>	<b>-1 939 611</b>


 PŘEHLED VÝNOSŮ A NÁKLADŮ FZS TUL V ROCE 2023 (NIV) -  
 PROJEKTY

Název	Projekt SGS /115/	KULK Kurzy/175/	TAČR VSZ /176/	CELKEM
Dotace - účelová podp. na SGS /21551/	120 844	0	0	120 844
Provozní dotace projekt KULK /15572/	0	460 000	0	460 000
Jiné ostatní výnosy - spoluřešitelské granty /17926/ VSZ	0	0	237 110	237 110
<b>CELKEM VÝNOSY</b>	<b>120 844</b>	<b>460 000</b>	<b>237 110</b>	<b>817 954</b>
Spotřeba mat., prodané zboží, opravy	41 814	0	56 855	98 669
Služby (platby za kurzy, tisk...)	0	335 884	46 145	382 029
Mzdové náklady včetně OON a odvodů	23 466	124 116	141 528	594 820
Stipendia	25 260	0	0	95 600
Doplňkové náklady (režie)	20 164	0	0	134 243
Jiné ostatní náklady	10 140	0	-7 418	2 753
<b>CELKEM NÁKLADY</b>	<b>120 844</b>	<b>460 000</b>	<b>237 110</b>	<b>817 954</b>

 PŘEHLED VÝNOSŮ A NÁKLADŮ PRACOVIŠŤ FZS TUL V ROCE 2023 (NIV)  
 - PO ČINNOSTECH

Činnost	výnosy	náklady	rozdíl
101 – vlastní příjmy – hospodářská činnost	50 078	41 190	<b>8 888</b>
103 – čerpání stipendijního fondu	502 400	502 400	<b>0</b>
105 – vlastní příjmy – nehospodářská činnost	8 167 509	8 029 881	<b>137 628</b>
106 – příspěvek a dotace na vzdělávací činnost –	39 053 836	24 138 488	<b>14 915 348</b>
107 – režijní náklady	0	18 883 233	<b>- 18 883 233</b>
115 – smluvní výzkum, SGS	120 844	120 844	<b>0</b>
117 - institucionální podpora na DKRVO -	1 431 015	1 431 015	<b>0</b>
125 - dary	65 258	65 258	<b>0</b>
146 - konference	19 834	19 233	<b>601</b>
175 – granty, nehospodářská činnost vzdělávací	460 000	460 000	<b>0</b>
176 – granty, nehospodářská činnost věda a výzkum	237 110	237 110	<b>0</b>
<b>Celkem</b>	<b>50 107 885</b>	<b>53 928 652</b>	<b>-3 820 768</b>



## ČERPÁNÍ INVESTIC FZS TUL V ROCE 2023

(stroje a zařízení nezahrnované do nákladů projektů „SZNN“ a stavební investiční prostředky)

FRIM z minulých let	4 116 866
Tvorba odpisy + čerpání	102 108

## ROZPIS STAVU FONDŮ FZS TUL 2023

Fond provozních prostředků (HV z minulých let)	6 103 931
Fond provozních prostředků (příspěvek na soc. stipendia)	140 000
Rezervní fond	51 940
Stipendijní fond	147 644

## 3. CELKOVÝ HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK V ROCE 2023 ZE VŠECH ČINNOSTÍ (BEZ INV)

Výnosy: 50 107 885 Kč

Náklady: 53 928 652 Kč

Zůstatek: - 3 820 768 Kč

Daňově neúčinné náklady: 110 517 Kč

Daň z daňově neúčinných nákladů: Kč

**HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK 2023: - 3 820 768 Kč**

Celý hospodářský výsledek FZS TUL za rok 2023 bude vyrovnán z fondu provozních prostředků (hospodářský výsledek z minulých let) FZS TUL.

## 4. ZÁVĚR

V roce 2023 skončilo hospodaření FZS TUL se záporným hospodářským výsledkem.

Záporný hospodářský výsledek FZS TUL za rok 2023 (po zdanění daňově neúčinných nákladů) bude vyrovnán z fondu provozních prostředků FZS TUL.

Důležitým úkolem je získávat prostředky na vědu a výzkum z grantů a projektů.

Předkládá: prof. MUDr. Karel Cvachovec, CSc., MBA

V Liberci dne 24. června 2024

Zpracovala: Ing. Lenka Kozáková, tajemnice